



平成29年3月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成28年10月31日

上場会社名 トーカロ株式会社 上場取引所 東  
 コード番号 3433 URL <http://www.tocalo.co.jp/>  
 代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 三船 法行  
 問合せ先責任者 (役職名) 専務取締役管理本部長 (氏名) 木村 一郎 (TEL) 078-411-5561  
 四半期報告書提出予定日 平成28年11月11日 配当支払開始予定日 平成28年12月2日  
 四半期決算補足説明資料作成の有無 : 有  
 四半期決算説明会開催の有無 : 有 (証券アナリスト・機関投資家向け)

(百万円未満切捨て)

1. 平成29年3月期第2四半期の連結業績(平成28年4月1日～平成28年9月30日)

(1) 連結経営成績(累計)

(%表示は、対前年同四半期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		親会社株主に帰属する四半期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
29年3月期第2四半期	14,141	△4.1	2,589	△9.6	2,583	△13.5	1,739	△8.6
28年3月期第2四半期	14,740	19.9	2,865	37.1	2,986	36.2	1,902	37.7

(注) 包括利益 29年3月期第2四半期 1,251百万円(△41.3%) 28年3月期第2四半期 2,131百万円(58.5%)

	1株当たり 四半期純利益	潜在株式調整後 1株当たり 四半期純利益
	円 銭	円 銭
29年3月期第2四半期	114.45	—
28年3月期第2四半期	125.16	—

(2) 連結財政状態

	総資産	純資産	自己資本比率
	百万円	百万円	%
29年3月期第2四半期	40,347	29,881	70.8
28年3月期	37,992	29,070	73.1

(参考) 自己資本 29年3月期第2四半期 28,577百万円 28年3月期 27,778百万円

2. 配当の状況

	年間配当金				
	第1四半期末	第2四半期末	第3四半期末	期末	合計
	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭
28年3月期	—	37.50	—	37.50	75.00
29年3月期	—	37.50	—	—	—
29年3月期(予想)	—	—	—	37.50	75.00

(注) 直近に公表されている配当予想からの修正の有無 : 無

3. 平成29年3月期の連結業績予想(平成28年4月1日～平成29年3月31日)

(%表示は、対前期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		親会社株主に帰属する当期純利益		1株当たり 当期純利益
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	円 銭
通期	28,000	△2.6	4,440	△7.6	4,600	△8.5	2,978	△1.2	195.96

(注) 直近に公表されている業績予想からの修正の有無 : 無

※ 注記事項

(1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動 : 無  
(連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動)  
新規 — 社(社名) — 、除外 — 社(社名) —

(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用 : 無

(3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示

- ① 会計基準等の改正に伴う会計方針の変更 : 有
- ② ①以外の会計方針の変更 : 無
- ③ 会計上の見積りの変更 : 無
- ④ 修正再表示 : 無

(注) 詳細は、【添付資料】P. 3「2. サマリー情報(注記事項)に関する事項(1) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示」をご覧ください。

(4) 発行済株式数(普通株式)

- ① 期末発行済株式数(自己株式を含む)
- ② 期末自己株式数
- ③ 期中平均株式数(四半期累計)

29年3月期2Q	15,800,000株	28年3月期	15,800,000株
29年3月期2Q	601,108株	28年3月期	601,108株
29年3月期2Q	15,198,892株	28年3月期2Q	15,198,892株

※ 四半期レビュー手続の実施状況に関する表示

この四半期決算短信は、金融商品取引法に基づく四半期レビュー手続の対象外であり、この四半期決算短信の開示時点において、四半期連結財務諸表に対する四半期レビュー手続は終了していません。

※ 業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

本資料に記載されている業績見通し等の将来に関する記述は、当社が現在入手している情報及び合理的であると判断する一定の前提に基づいており、実際の業績等は様々な要因により大きく異なる可能性があります。業績予想のご利用にあたっての注意事項等については、【添付資料】P. 2「1. 当四半期決算に関する定性的情報(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明」をご覧ください。

当社は、平成28年11月8日に証券アナリスト及び機関投資家向けの四半期決算説明会を開催する予定です。この説明会で配布する四半期決算補足説明資料については、開催後速やかに当社ホームページに掲載する予定です。

【添付資料】

添付資料の目次

1. 当四半期決算に関する定性的情報	2
(1) 経営成績に関する説明	2
(2) 財政状態に関する説明	2
(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明	2
2. サマリー情報(注記事項)に関する事項	3
(1) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示	3
(2) 追加情報	3
3. 四半期連結財務諸表	4
(1) 四半期連結貸借対照表	4
(2) 四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書	6
四半期連結損益計算書	6
四半期連結包括利益計算書	7
(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書	8
(4) 四半期連結財務諸表に関する注記事項	9
(継続企業の前提に関する注記)	9
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	9
4. 補足情報	9
生産、受注及び販売の状況	9

## 1. 当四半期決算に関する定性的情報

### (1) 経営成績に関する説明

当第2四半期連結累計期間(平成28年4月1日から平成28年9月30日まで、以下「当第2四半期」という)の当社グループを取り巻く事業環境は、停滞の続く鉄鋼市況に加え、円高地合の継続、中国の景気減速、欧州情勢の不透明感もあり、予断を許さない状況が続きました。

このような状況のもと、当社グループは、幅広い顧客への積極的な営業活動を展開するとともに、生産の効率化や新しい表面改質技術の開発に取り組んでまいりました。

当第2四半期における当社グループの連結業績は、概ね期初計画に沿って順調に推移いたしましたが、半導体・液晶分野で新規に開発した高機能皮膜の受注が大幅に拡大した前年同期との比較では減収減益の結果となりました。具体的には、売上高は前年同期比5億99百万円(4.1%)減の141億41百万円、営業利益は同2億75百万円(9.6%)減の25億89百万円、経常利益は同4億02百万円(13.5%)減の25億83百万円、親会社株主に帰属する四半期純利益は同1億62百万円(8.6%)減の17億39百万円となりました。

なお、セグメント別の業績は次のとおりであります。

#### [溶射加工]

溶射加工の売上高は、ほぼ期初計画どおりに推移しているものの、半導体・液晶分野向け加工が減少したことから、当セグメントの売上高は前年同期比3億01百万円(2.7%)減の109億39百万円、セグメント利益(経常利益)は同45百万円(1.9%)減の23億84百万円となりました。

#### [PVD処理加工]

PVD処理加工の売上高は、自動車関連需要が堅調に推移していることから、当セグメントの売上高は前年同期比81百万円(8.5%)増の10億39百万円、セグメント利益(経常利益)は同90百万円(70.2%)増の2億20百万円となりました。

#### [その他]

溶射加工、PVD処理加工以外のセグメントについては、主要な海外連結子会社が減収となったことに加え、円高が進行したこともあり、その売上高の合計は前年同期比3億79百万円(14.9%)減の21億62百万円、セグメント利益(経常利益)の合計は同1億86百万円(47.3%)減の2億07百万円となりました。

### (2) 財政状態に関する説明

当第2四半期連結会計期間末における総資産は403億47百万円となり、前連結会計年度末に比べ23億55百万円増加いたしました。主な内容は、現金及び預金の増加26億19百万円、有形固定資産の増加7億91百万円、有価証券の減少10億00百万円によるものであります。

一方、当第2四半期連結会計期間末における負債は104億65百万円と前連結会計年度末比15億43百万円増加いたしました。主な内容は、長期借入金の増加15億83百万円、支払手形及び買掛金の減少1億11百万円によるものであります。

また、当第2四半期連結会計期間末における純資産は298億81百万円と前連結会計年度末比8億11百万円増加いたしました。これは主に、利益剰余金の増加11億69百万円、為替換算調整勘定の減少3億72百万円によるものであります。この結果、当第2四半期連結会計期間末の自己資本比率は70.8%(前連結会計年度末比2.3ポイントの低下)となりました。

### (3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

業績予想につきましては、前回(平成28年7月29日)発表の連結業績予想に変更はありません。今後の情報収集等により、見直しが必要と判断した場合には、速やかに開示いたします。

## 2. サマリー情報(注記事項)に関する事項

### (1) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示

(会計基準等の改正等に伴う会計方針の変更)

平成28年度税制改正に係る減価償却方法の変更に関する実務上の取扱いの適用

当社及び国内連結子会社は、法人税法の改正に伴い、「平成28年度税制改正に係る減価償却方法の変更に関する実務上の取扱い」(実務対応報告第32号 平成28年6月17日)を第1四半期連結会計期間に適用し、平成28年4月1日以後に取得した建物附属設備及び構築物に係る減価償却方法を定率法から定額法に変更しております。

なお、当第2四半期連結累計期間において、四半期連結財務諸表に与える影響は軽微であります。

### (2) 追加情報

(繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針の適用)

「繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第26号 平成28年3月28日)を第1四半期連結会計期間から適用しております。

## 3. 四半期連結財務諸表

## (1) 四半期連結貸借対照表

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成28年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成28年9月30日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	8,197,444	10,817,224
受取手形及び売掛金	9,137,867	9,210,922
有価証券	1,000,000	-
仕掛品	835,839	726,157
原材料及び貯蔵品	1,015,394	1,046,818
その他	715,308	705,942
貸倒引当金	△72,345	△92,030
流動資産合計	20,829,510	22,415,035
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物(純額)	6,325,029	6,148,063
機械装置及び運搬具(純額)	2,320,966	2,386,125
土地	6,003,081	6,568,895
その他(純額)	1,501,763	1,839,027
有形固定資産合計	16,150,842	16,942,112
無形固定資産		
のれん	13,548	-
その他	83,858	91,559
無形固定資産合計	97,406	91,559
投資その他の資産		
投資その他の資産	948,684	933,048
貸倒引当金	△34,238	△34,238
投資その他の資産合計	914,446	898,810
固定資産合計	17,162,695	17,932,482
資産合計	37,992,205	40,347,518

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成28年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成28年9月30日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
支払手形及び買掛金	3,035,780	2,923,868
短期借入金	165,060	154,600
1年内返済予定の長期借入金	339,284	586,112
未払法人税等	922,297	836,047
賞与引当金	835,734	763,449
その他	2,578,805	2,480,021
流動負債合計	7,876,961	7,744,100
固定負債		
長期借入金	100,044	1,683,828
退職給付に係る負債	790,499	807,494
その他	154,489	230,172
固定負債合計	1,045,033	2,721,495
負債合計	8,921,995	10,465,596
純資産の部		
株主資本		
資本金	2,658,823	2,658,823
資本剰余金	2,293,504	2,293,504
利益剰余金	23,186,505	24,356,026
自己株式	△773,418	△773,418
株主資本合計	27,365,415	28,534,936
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	17,342	18,233
為替換算調整勘定	396,234	23,982
その他の包括利益累計額合計	413,577	42,215
非支配株主持分	1,291,218	1,304,769
純資産合計	29,070,210	29,881,922
負債純資産合計	37,992,205	40,347,518

## (2) 四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書

## 四半期連結損益計算書

## 第2四半期連結累計期間

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成27年4月1日 至平成27年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成28年4月1日 至平成28年9月30日)
売上高	14,740,273	14,141,020
売上原価	9,549,476	9,079,786
売上総利益	5,190,796	5,061,233
販売費及び一般管理費	2,325,281	2,471,542
営業利益	2,865,515	2,589,691
営業外収益		
受取利息及び配当金	14,972	9,037
受取ロイヤリティー	47,300	44,374
受取技術料	48,566	19,041
その他	34,878	18,890
営業外収益合計	145,717	91,344
営業外費用		
支払利息	14,663	7,978
為替差損	-	76,496
その他	10,014	12,862
営業外費用合計	24,677	97,337
経常利益	2,986,554	2,583,698
特別利益		
固定資産売却益	2,408	422
特別利益合計	2,408	422
特別損失		
固定資産除売却損	3,742	667
ゴルフ会員権評価損	900	-
保険解約損	562	-
特別損失合計	5,205	667
税金等調整前四半期純利益	2,983,757	2,583,453
法人税等	947,304	776,171
四半期純利益	2,036,453	1,807,281
非支配株主に帰属する四半期純利益	134,151	67,801
親会社株主に帰属する四半期純利益	1,902,301	1,739,479



四半期連結包括利益計算書  
第2四半期連結累計期間

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成27年4月1日 至平成27年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成28年4月1日 至平成28年9月30日)
四半期純利益	2,036,453	1,807,281
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△34,214	891
為替換算調整勘定	128,840	△557,050
その他の包括利益合計	94,625	△556,159
四半期包括利益	2,131,078	1,251,121
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	1,940,856	1,368,118
非支配株主に係る四半期包括利益	190,222	△116,996

## (3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成27年4月1日 至平成27年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成28年4月1日 至平成28年9月30日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税金等調整前四半期純利益	2,983,757	2,583,453
減価償却費	709,155	788,769
のれん償却額	28,422	12,554
貸倒引当金の増減額(△は減少)	1,839	26,866
賞与引当金の増減額(△は減少)	△71,766	△59,555
退職給付に係る負債の増減額(△は減少)	10,164	16,995
受取利息及び受取配当金	△14,972	△9,037
支払利息	14,663	7,978
固定資産除売却損益(△は益)	1,334	245
保険解約損益(△は益)	562	-
ゴルフ会員権評価損	900	-
売上債権の増減額(△は増加)	△78,436	△237,898
たな卸資産の増減額(△は増加)	113,984	8,367
仕入債務の増減額(△は減少)	13,738	△90,120
未払費用の増減額(△は減少)	△107,958	△22,863
その他	△194,472	53,072
小計	3,410,917	3,078,826
利息及び配当金の受取額	15,243	10,855
利息の支払額	△14,557	△8,352
法人税等の支払額	△1,022,910	△864,065
営業活動によるキャッシュ・フロー	2,388,692	2,217,263
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
定期預金の預入による支出	△2,420,915	△354,898
定期預金の払戻による収入	2,440,240	354,891
有価証券の償還による収入	1,000,000	1,000,000
有形固定資産の取得による支出	△1,359,668	△1,781,898
有形固定資産の売却による収入	296	1,163
無形固定資産の取得による支出	-	△33,534
投資有価証券の取得による支出	△1,000,000	-
保険積立金の解約による収入	1,193	2,911
その他	△1,944	△2,262
投資活動によるキャッシュ・フロー	△1,340,798	△813,627
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
短期借入金の純増減額(△は減少)	△290,100	17,060
長期借入れによる収入	193,400	2,170,500
長期借入金の返済による支出	△182,013	△305,615
非支配株主からの払込みによる収入	-	166,540
配当金の支払額	△530,903	△569,157
非支配株主への配当金の支払額	△43,823	△35,992
その他	△9,032	△11,745
財務活動によるキャッシュ・フロー	△862,472	1,431,589
現金及び現金同等物に係る換算差額	28,134	△180,893
現金及び現金同等物の増減額(△は減少)	213,556	2,654,333
現金及び現金同等物の期首残高	5,963,674	7,827,193
現金及び現金同等物の四半期末残高	6,177,230	10,481,526

## (4) 四半期連結財務諸表に関する注記事項

(継続企業の前提に関する注記)

該当事項はありません。

(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)

該当事項はありません。

## 4. 補足情報

生産、受注及び販売の状況

## ① 生産実績

セグメントの名称	前第2四半期連結累計期間 (自平成27年4月1日 至平成27年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成28年4月1日 至平成28年9月30日)	前年同四半期比	
	生産高(千円)	生産高(千円)	金額(千円)	増減率 (%)
溶射加工				
半導体・液晶製造装置用 部品への加工	5,453,211	4,673,898	△ 779,312	△14.3
産業機械用部品への加工	1,936,496	2,017,844	81,347	+4.2
鉄鋼用設備部品への加工	1,764,244	1,698,509	△ 65,734	△3.7
その他の溶射加工	2,087,752	2,549,686	461,934	+22.1
溶射加工 計	11,241,704	10,939,939	△ 301,765	△2.7
T D処理加工	426,325	399,857	△ 26,467	△6.2
Z A Cコーティング加工	200,476	216,848	16,372	+8.2
P T A処理加工	177,514	183,559	6,045	+3.4
P V D処理加工	957,377	1,039,080	81,702	+8.5
その他のセグメント	1,736,875	1,361,735	△ 375,139	△21.6
合 計	14,740,273	14,141,020	△ 599,252	△4.1

(注) 1 上記の金額は、販売価格(税抜き)によっております。

2 「その他のセグメント」は、海外連結子会社の合計であります。

## ② 受注状況

(受注高)

セグメントの名称	前第2四半期連結累計期間 (自平成27年4月1日 至平成27年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成28年4月1日 至平成28年9月30日)	前年同四半期比	
	受注高(千円)	受注高(千円)	金額(千円)	増減率 (%)
溶射加工				
半導体・液晶製造装置用 部品への加工	5,388,798	4,854,015	△ 534,783	△9.9
産業機械用部品への加工	1,999,907	1,847,907	△ 151,999	△7.6
鉄鋼用設備部品への加工	1,658,616	1,713,702	55,086	+3.3
その他の溶射加工	2,134,294	2,597,158	462,864	+21.7
溶射加工 計	11,181,616	11,012,784	△ 168,831	△1.5
T D処理加工	427,276	401,081	△ 26,195	△6.1
Z A Cコーティング加工	213,368	209,124	△ 4,243	△2.0
P T A処理加工	170,947	184,740	13,793	+8.1
P V D処理加工	963,124	1,035,863	72,738	+7.6
その他のセグメント	1,662,594	1,217,142	△ 445,452	△26.8
合 計	14,618,928	14,060,737	△ 558,191	△3.8

(注) 1 上記の金額は、販売価格(税抜き)によっております。

2 「その他のセグメント」は、海外連結子会社の合計であります。

(受注残高)

セグメントの名称	前第2四半期 連結会計期間末 (平成27年9月30日)	当第2四半期 連結会計期間末 (平成28年9月30日)	前年同四半期比	
	受注残高(千円)	受注残高(千円)	金額(千円)	増減率 (%)
溶射加工				
半導体・液晶製造装置用 部品への加工	1,224,574	1,072,147	△ 152,426	△12.4
産業機械用部品への加工	355,299	273,940	△ 81,359	△22.9
鉄鋼用設備部品への加工	496,465	582,081	85,615	+17.2
その他の溶射加工	360,680	442,855	82,175	+22.8
溶射加工 計	2,437,019	2,371,024	△ 65,995	△2.7
T D処理加工	27,146	21,926	△ 5,220	△19.2
Z A Cコーティング加工	44,540	48,025	3,484	+7.8
P T A処理加工	55,994	55,261	△ 732	△1.3
P V D処理加工	40,904	30,968	△ 9,936	△24.3
その他のセグメント	1,116,689	833,123	△ 283,566	△25.4
合 計	3,722,295	3,360,328	△ 361,966	△9.7

(注) 1 上記の金額は、販売価格(税抜き)によっております。

2 「その他のセグメント」は、海外連結子会社の合計であります。

## ③ 販売実績

セグメントの名称	前第2四半期連結累計期間 (自平成27年4月1日 至平成27年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成28年4月1日 至平成28年9月30日)	前年同四半期比	
	販売高(千円)	販売高(千円)	金額(千円)	増減率 (%)
溶射加工				
半導体・液晶製造装置用 部品への加工	5,453,211	4,673,898	△779,312	△14.3
産業機械用部品への加工	1,936,496	2,017,844	81,347	+4.2
鉄鋼用設備部品への加工	1,764,244	1,698,509	△65,734	△3.7
その他の溶射加工	2,087,752	2,549,686	461,934	+22.1
溶射加工 計	11,241,704	10,939,939	△301,765	△2.7
T D処理加工	426,325	399,857	△26,467	△6.2
Z A Cコーティング加工	200,476	216,848	16,372	+8.2
P T A処理加工	177,514	183,559	6,045	+3.4
P V D処理加工	957,377	1,039,080	81,702	+8.5
その他のセグメント	1,736,875	1,361,735	△375,139	△21.6
合 計	14,740,273	14,141,020	△599,252	△4.1

(注) 1 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

2 「その他のセグメント」は、海外連結子会社の合計であります。

以 上